

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ**

Από το πρακτικό της αριθμ.2019-8ης Συνεδρίασης  
του Δημοτικού Συμβουλίου Λεβαδέων  
Αριθμός απόφασης **158**

**ΘΕΜΑ: Υποχρεωτική αναμόρφωση προϋπολογισμού του Ο.Π.Δ 2019 (Στοχοθεσία ) ( 57/2019 Απόφαση Ο.Ε)**

Στη Λιβαδειά σήμερα την 8η του μηνός Απριλίου 2019, ημέρα Δευτέρα και ώρα 18:00 στην αίθουσα συνεδριάσεων του Δημοτικού Συμβουλίου Λεβαδέων – «Παλαιό Δημαρχείο» -Πλ. Εθνικής Αντιστάσεως 1 – συνεδρίασε το Δημοτικό Συμβούλιο Λεβαδέων μετά την με αριθμ. Πρωτ. 7265/2-4-2019 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου κ. Δημητρόπουλου Ιωάννη , η οποία δόθηκε σε κάθε Σύμβουλο, σύμφωνα με το άρθρο 67 του Ν.3852/2010 << Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης >>.

Αφού διαπιστώθηκε κατά την έναρξη της συνεδρίασης ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία, επειδή σε σύνολο 33 συμβούλων ήταν παρόντες 25 σύμβουλοι δηλαδή:

<b>ΠΑΡΟΝΤΕΣ</b>	<b>ΑΠΟΝΤΕΣ</b>
1. Φορτώσης Αθανάσιος(Απών από 2-7 ΘΗΔ)	1 Δημητρόπουλος Ιωάννης
2. Κωτσαδάμ Γεώργιος	2 Σπυρόπουλος Δημοσθένης
3. Τόλιας Δημήτριος	3 Σαλαπατάρας Στυλιανός
4. Ντελίκος Κωνσταντίνος	4 Ρούσσαρης Αριστείδης
5. Διαμαντόπουλος Ανδρέας (Απών από 2-7ΘΗΔ)	5 Δελής Παναγιώτης
6. Τζουβάρας Νικόλαος	6 Σκλάβος Γεώργιος
7. Κοσμίδη-Περλεπέ Πανωραία	7 Νταντούμη Ιωάννα
8. Κυπραίος Χρήστος	8 Παπαθανασίου Χρήστος
9. Γεωργαντά Ελισσάβητ	
10. Καρβούνης Σωτήριος	
11. Καράντζαλης Δημήτριος	
12. Αλεστάς Αθανάσιος	Αν και κλήθηκαν νόμιμα
13. Καπλάνης Κων/νος	
14. Μητάς Αλέξανδρος	
15. Γκικόπουλος Σπυρίδων (Απών από 2-7ΘΗΔ)	
16. Σωτηρόπουλος Κωνσταντίνος	
17. Κοτσικώνας Επαμεινώνδας	
18. Αρκουμάνης Πέτρος	
19. Μπράλιος Νικόλαος (Απών από 2-7ΘΗΔ)	
20. Αίσωπος Κωνσταντίνος	

21. Ζιώγας Γεώργιος
22. Παπαϊωάννου Λουκάς (Απών από 1-7ΘΗΔ)
23. Πούλος Ευάγγελος
24. Θεοδωρόπουλος Στυλιανός
25. Κοσκοβόλη – Γιαχρίτση Αικατερίνη

Παρούσης της προσκληθείσας Δημάρχου Πούλου Γιώτας , ο Πρόεδρος του Δημοτικού Συμβουλίου κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης .

**Εισηγούμενος το 1ο θέμα της ημερήσιας διάταξης, ,** ο κ. Πρόεδρος έθεσε υπόψη των μελών του Δημοτικού Συμβουλίου , έθεσε υπόψη του Δημοτικού Συμβουλίου, την υπ' αριθμ.57/2019 (ΑΔΑ : ΩΣ4ΩΛΗ-ΠΟΘ) απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου, με θέμα την υποχρεωτική αναμόρφωση του ΟΠΔ έτους 2018 (Στοχοθεσία ) του Δήμου Λεβαδέων σύμφωνα με την οποία:

*Με την έκδοση της αρ. **34574/05-07-2018 ( ΦΕΚ 2942 και 3635 Β' )** κοινής απόφασης των Υπουργών Εσωτερικών και Οικονομικών «Καθορισμός στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων και διαδικασίας παρακολούθησης των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών προσώπων της Τοπικής Αυτοδιοίκησης από το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ.-Θέματα Λειτουργίας του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ» τροποποιούνται, μεταξύ άλλων, η μεθοδολογία κατάρτισης των ΟΠΔ και τα κριτήρια ελέγχου επίτευξης των στόχων οικονομικών αποτελεσμάτων. Με αυτή την αλλαγή επιδιώκεται η πλήρης εναρμόνιση της παρακολούθησης των προϋπολογισμών με τις αρχές που διέπουν την κατάρτιση αυτών και η απλοποίηση των διαδικασιών στοχοθεσίας και ελέγχου επίτευξης των στόχων.*

*Σύμφωνα με το **άρθρο 3 της Κ.Υ.Α.** περί αναμόρφωσης των οικονομικών στόχων του ΟΠΔ, οι στόχοι εσόδων, εξόδων και απλήρωτων υποχρεώσεων των Πινάκων Στοχοθεσίας Οικονομικών Αποτελεσμάτων του ΟΠΔ **αναμορφώνονται υποχρεωτικά κατά το χρόνο υποχρεωτικής αναμόρφωσης του προϋπολογισμού.** Για την αναμόρφωση αυτή λαμβάνονται υπόψη τα πραγματικά αποτελέσματα όπως αυτά έχουν διαμορφωθεί την 31.12 του έτους που προηγείται της στοχοθεσίας (συμπεριλαμβανομένων των στοιχείων διαθεσίμων και απλήρωτων υποχρεώσεων). Κατά την υποχρεωτική αναμόρφωση, δύναται να τροποποιηθεί η χρονική κατανομή των στόχων τηρώντας τις αρχές και τις οδηγίες κατάρτισης της στοχοθεσίας.*

*Μετά την υποχρεωτική αναμόρφωση του ΟΠΔ, οι στόχοι δύνανται να αναμορφωθούν μία φορά, έως το τέλος Ιουνίου, του έτους που αφορά η στοχοθεσία. Περαιτέρω, οι στόχοι δεν τροποποιούνται, ανεξαρτήτως εάν απαιτείται ή πραγματοποιείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού κατά τη διάρκεια του έτους*

Κατόπιν των ανωτέρω και μετά την υποχρεωτική αναμόρφωση του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2019 με την 66/27-2-2019 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου (ΑΔΑ: ΨΥ1ΞΩΛΗ-ΓΥΚ), απαιτείται η υποχρεωτική αναμόρφωση των οικονομικών στόχων του Ο.Π.Δ. έτους 2019 και σας υποβάλλουμε τον σχετικό αναμορφωμένο πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων για έγκριση.

Ο αναμορφωμένος πίνακας στοχοθεσίας, που επισυνάπτεται και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της υπ αριθμ 57/2019 Απόφασης της Οικονομικής Επιτροπής συνοπτικά ανά τρίμηνο παρουσιάζει τους στόχους ως κατωτέρω:

Αναμορφωμένοι Οικονομικοί Στόχοι 2019 ανα τρίμηνο

Γραμ	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	Τρέχουσα Στοχοθεσία	3μηνο	6μηνο	9μηνο	12μηνο	Προισχύουσα Στοχοθεσία
1	Επιχορηγήσεις από τακτικό προϋπολογισμό	5.603.587	1.221.891	2.856.470	4.228.483	5.603.587	5.588.587
2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από προγράμματα Ε.Ε.	4.130.643	137.585	992.585	1.912.585	4.130.643	3.809.541
3 <sup>α</sup>	ΙδιαΕσοδα	2.882.025	58.776	342.776	1.229.611	2.882.025	2.751.765
3β	ΙδιαΕσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	489.600	49.978	372.940	458.840	489.600	487.800
4	Εσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις Π.Ο.Ε.	1.373.126	759.584	1.111.645	1.233.695	1.373.126	1.365.944
5	Λοιπά Εσοδα	3.628.700	511.035	1.135.005	2.390.505	3.628.700	3.623.700
<b>A.1</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5</b>	<b>18.107.682</b>	<b>2.738.849</b>	<b>6.811.421</b>	<b>11.453.720</b>	<b>18.107.682</b>	<b>17.627.338</b>
6	Διαθέσιμα	4.308.439					3.418.222
7	Χρηματικό Υπόλοιπο	4.310.559					3.420.342
<b>A.2</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ (Σύνολο Γραμμών 1-6)</b>	<b>22.416.121</b>					21.045.560

Γραμ	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	Τρέχουσα Στοχοθεσία	3μηνο	6μηνο	9μηνο	12μηνο	Προισχύουσα Στοχοθεσία
1	Κόστος προσωπικού	5.634.367	1.163.160	2.519.160	3.979.597	5.634.367	5.511.185
2	Λοιπά έξοδα χρήσης	4.892.106	413.174	1.245.174	2.275.174	4.892.106	4.753.033
3	Δαπάνες για επενδύσεις	8.412.769	87.117	1.388.117	3.340.117	8.412.769	7.727.845
4	Πληρωμές Π.Ο.Ε.	775.120	239.984	579.984	709.984	775.120	340.641
5	Αποδόσεις εσόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	2.584.710	587.323	1.205.083	1.862.893	2.584.710	2.579.710
<b>B.1</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1-5)</b>	<b>22.299.073</b>	<b>2.490.757</b>	<b>6.937.517</b>	<b>12.167.765</b>	<b>22.299.073</b>	<b>20.912.415</b>
6	Αποθεματικό	119.168					135.265
<b>B.2</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1-6)</b>	<b>22.418.241</b>					<b>21.047.680</b>

Γ.1	Υψος απλήρωτων υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους	720.429					358.923
Γ.2	Μηνιαίοι Στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας		650.000	550.000	485.000	117.048	
Δ	Ταμειακό Αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)		4.556.531	4.182.343	3.594.394	117.048	
Ε	Οικονομικό Αποτέλεσμα ΟΠΔ (Στόχος)		3.906.531	3.632.343	3.109.394	0	

Ζ	Διαφορά για συμφωνία Π/Υ	3.831.446					4.156.827
Η.1	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	26.249.688					25.204.507
Η.2	Συμφωνία ετήσιων στόχων με Π/Υ	26.249.688					25.204.507

Επίσης με την ίδια ως άνω απόφαση προτείνεται η αναμόρφωση του Ο.Π.Δ. 2019 (Στοχοθεσία) Δήμου Λεβαδέων μετά την υποχρεωτική αναμόρφωση του προϋπολογισμού σύμφωνα με τον παρακάτω πίνακα ο οποίος αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της απόφασης:

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :																		
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΛΟΦΟΡΑ:			ΔΗΜΟΣ ΛΕΒΑΔΕΩΝ																		
			Α/Α Στήλης:																		
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
			ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΤΟΧΟΣ																		
A	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αυγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Τίμη = 0 => Γραμμή Συνοψίζεται και ΠΥ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΜΑΡΗΝΕΥΕΤΑΙ ΣΤΙΣ ΤΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	(06)_ Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες(+) (1211)_ Έκτακτες επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών από εθνικούς πόρους (μίσο του τακτικού προϋπολογισμού) (+) (1214)_ Επιχορηγήσεις για παροχές/ομοιωτά που προσφέρονται για λειτουργικές δαπάνες(+) (131)_ Επιχορηγήσεις από θεσμοδότη τριτογενούς πόρους για επενδύσεις δαπάνες(+) (1325)_ Επιχορηγήσεις από εθνικούς πόρους για κάλυψη έκτακτου ανάγκης για έργα (μίσο του τακτικού προϋπολογισμού συμπεριλαμβανομένων του ΚΑΠ(+) (1327)_ Άλλες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μίσο του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1215)_ Έσοδα από επιχορήγηση για πάροχοι Δημόσιων(+) (4311)_ ΚΑΤ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των οριζώντων Δήμων και Φ.Π.Ο.Σ (εκατάκι της άρθρου 55 Ν 1946/91)(+) (1315)_ Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΑΝΘΡΩΜΟ 1 (αριθμ. 49 του ν. 4599/2017)	5.603.587	486.182	367.854	367.854	1.221.891	530.070	539.904	564.604	2.856.470	367.854	367.854	636.304	4.228.483	367.854	539.904	467.345	5.603.587	0	5588587
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΔΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.	(1212)_ Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μίσο του ΣΠΔ)(+) (215)_ Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΙΛΑΝΘΡΩΜΟ 1 (αριθμ. 49 του ν. 4599/2017)(+) (1210)_ Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από εθνικούς πόρους (μίσο του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1211)_ Άλλες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μίσο του τακτικού προϋπολογισμού)(+) (1322)_ Άλλες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικούς φορείς (μίσο του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.)(+) (1328)_ Άλλες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από το Εθνικό Στρατηγικό Πλάσιμο Ανάπτυξης (ΕΣΠΑ) εκτός Περιφερειακών Επιχειρησιακών Προγραμμάτων (+) (802)_ Εμπροσφη χρημάτων λόγω ανακρίτης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ(+) (1217)_ Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από προγράμματα της Ε.Ε.(+) (1325)_ Άλλες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από Ε.Ε. (εκτός ΕΠΔΕ/ΕΠΑ)(+) (1324)_ Άλλες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις έργων από λιθινής οργανισμούς (εκτός ΕΠΔΕ/ΕΠΑ)	4.130.643	7.367	73.704	56.515	137.585	210.000	100.000	545.000	992.585	250.000	420.000	250.000	1.912.585	720.000	580.000	918.058	4.130.643	0	3809541
Γραμμή 3α	Ύδια Έσοδα	(01)_ Προσοδοι από ακίνητη περιουσία(+) (02)_ Έσοδα από κινητή περιουσία(+) (03)_ Έσοδα από ανταπόδοσια τέλη και δικαιώματα(+) (04)_ Έσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (09)_ Φόροι και εισφορές(+) (07)_ Άλλα τακτικά έσοδα(+) (11)_ Έσοδα από εκμετάλλευση κινήτης και ακίνητης περιουσίας(+) (14)_ Δωρεές-κληρονομιάς - κληροδοσίες(+) (15)_ Προσαυξήσεις προϋπολογισμού(+) (16)_ Άλλα έκτακτα έσοδα(+) (1213)_ Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών(+) (1219)_ Άλλες επιχορηγήσεις(+) (1326)_ Έσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδυτικών δαπανών (+) (1329)_ Άλλες επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	2.882.025	13.795	22.980	22.000	58.776	88.000	90.000	106.000	342.776	320.220	271.600	295.015	1.229.611	600.000	450.000	602.414	2.882.025	0	2751765
Γραμμή 3β	Ύδια Έσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(+) (2)_ Έσοδα παρλιθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	489.600	39.647	5.131	5.200	49.978	8.600	152.962	161.400	372.940	24.600	56.300	5.000	458.840	8.000	6.000	16.760	489.600	0	487800
Γραμμή 4	Έσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις Π.Ο.Ε	(02)_ Εισπράτσεις υπόλοιπων από βεβαιωμένα έσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(+) (05)_ Προβλέψεις μη εισπραχθείς εισπρατέων υπόλοιπων Π.Ο.Ε εντός του οικονομικού έτους	1.373.126	256.145	276.220	227.219	759.584	211.907	102.836	37.318	1.111.645	46.660	41.280	34.110	1.233.695	44.631	47.192	47.608	1.373.126	0	1365944
Γραμμή 5	Λοιπά Έσοδα	(41)_ Εισπράτεις υπέρ δημοσίου και τρίτων (+) (42)_ Εμπροσφη χρημάτων(+) (31)_ Εισπράτεις από βάντες(+) (4319)_ Λοιπά έσοδα προς απόδοση σε τρίτους	3.628.700	126.913	186.122	198.000	511.035	231.100	186.160	206.710	1.135.005	425.000	430.500	2.390.505	220.000	460.000	558.195	3.628.700	0	3623700	
A.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5		18.107.682	930.050	932.011	876.788	2.738.849	1.279.677	1.171.862	1.621.032	6.811.421	1.434.334	1.557.034	1.650.929	11.453.720	1.960.485	2.083.096	2.610.380	18.107.682	0	17.627.337
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	4.308.439																		3418222
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο	4.310.559																		3420342
A.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ	Σύνολο Γραμμών 1-6)	22.416.121																		21045560
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΞΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αυγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Έλεγχος ταυτότης ΠΥ και Συνοψίζεται σε (ή ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΣΤΩΤΑΙ ΜΕ Ψ)	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΜΑΡΗΝΕΥΕΤΑΙ ΣΤΙΣ ΤΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_ Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111)_ Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (Π.Ο.Ε)	5.634.367	290.530	435.510	437.120	1.163.160	448.000	448.000	460.000	2.519.160	475.000	475.000	510.437	3.979.597	475.000	475.000	704.770	5.634.367	0	5511185,36
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(6)_ Έσοδα χρήση(+) (60)_ Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	4.892.106	117.000	146.084	150.090	413.174	342.000	160.000	330.000	1.245.174	340.000	240.000	450.000	2.275.174	690.000	700.000	1.226.933	4.892.106	0	4753033,27
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(+) (7)_ Επενδύσεις	8.412.769	37.117	50.000	87.117	241.000	320.000	740.000	1.388.117	785.000	847.000	320.000	3.340.117	1.300.000	1.400.000	2.372.652	8.412.769	0	7727845	
Γραμμή 4	Πληρωμές Π.Ο.Ε	(81)_ Πληρωμές υποχρλώσεων (Π.Ο.Ε.)(+) (8111)_ Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (83)_ Επιχορηγήσεις πλήρους υποχρλώσεων (Π.Ο.Ε.)	775.120	684	62.000	177.300	239.984	120.000	100.000	120.000	579.984	75.000	25.000	30.000	709.984	20.000	25.000	20.136	775.120	0	340641,36
Γραμμή 5	Αποδοσίες εισόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82)_ (α) Αποδοσίες εισόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(+) (8262)_ Εμπροσφη χρημάτων λόγω ανακρίτης κατανομής χρηματοδότησης ΠΔΕ	2.584.710	179.698	183.925	223.700	587.323	223.700	193.000	201.060	1.205.083	220.650	215.000	222.160	1.862.893	222.160	222.160	277.497	2.584.710	0	2579710
B.1	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)		22.299.073	587.912	864.636	1.038.210	2.490.757	1.374.700	1.221.000	1.851.060	6.937.517	1.895.650	1.802.000	1.532.597	12.167.765	2.707.160	2.822.160	4.601.988	22.299.073	0	20.912.415
Γραμμή 6	Αποθεματικό		119.168																		135265
B.2	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)		22.418.241																		21047680
Γ.1	Υψος Απλήρωτων Υποχρλώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους		720.429																		358923
Γ.2	Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρλώσεων έτους στοχοθεσίας			719.206	748.266	650.000	650.000	500.000	490.000	550.000	550.000	400.000	420.000	485.000	485.000	235.000	170.000		0		
Δ	Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΑ (Στόχος)			4.650.577	4.717.952	4.556.531	4.556.531	4.461.508	4.412.371	4.182.343	4.182.343	3.721.028	3.476.062	3.594.394	3.594.394	2.847.720	2.108.656	117.048	117.048		
Ε	Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΑ (Στόχος)			3.931.371	3.969.686	3.906.531	3.906.531	3.961.508	3.922.371	3.632.343	3.632.343	3.321.028	3.056.062	3.109.394	3.109.394	2.612.720	1.938.656	117.048	117.048		
Ζ	Διαφορά για συμφωνία ΠΥ	(85) Προβλέψεις μη εισπραχθείς βεβαιωμένων κατά τα Π.Ο.Ε	3.831.446																		
H.1	Συμφωνία ετησιων στόχων με ΠΥ	"Σύνολο Εσοδων 1-5" + Χρηματικό Υπόλοιπο + ΚΑΕ (85)	26.249.688																		
H.2	Συμφωνία ετησιων στόχων με ΠΥ	"Σύνολο Εξόδων με αποθεματικό 1-6" + ΚΑΕ (85)	26.249.688																		

Κατόπιν ο κ. Πρόεδρος κάλεσε τα μέλη του Δημοτικού Συμβουλίου να αποφασίσουν σχετικά.

- Ο δημοτικός σύμβουλος κ.Κοτσικώνας τόνισε ότι, από την εισήγηση εξάγονται σοβαρά πολιτικά συμπεράσματα και γίνεται σε εφαρμογή της ΚΥΑ η οποία έχει τίτλο : «Καθορισμός στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων και διαδικασίας παρακολούθησης των προϋπολογισμών των ΟΤΑ και των νομικών προσώπων της Τοπικής Αυτοδιοίκησης από το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ.-Θέματα Λειτουργίας του Παρατηρητηρίου Οικονομικής Αυτοτέλειας των ΟΤΑ» που ούτε λίγο ούτε πολύ δηλώνουν ευθαρσώς ότι το παρατηρητήριο μας ελέγχει και τελικά δεν υπάρχει αυτοτέλεια στους ΟΤΑ. Διαπίστωσε ότι υπάρχει τεράστια υστέρηση στο θέμα επενδύσεων και οι επιχορηγήσεις από τον κρατικό προϋπολογισμό είναι μειωμένες, ενώ τα ίδια έσοδα είναι συνεχώς αυξανόμενα που σημαίνει ότι ο προϋπολογισμός ενισχύεται πολύ περισσότερο από τα τέλη κ.λ.π υποχρεώσεις που πληρώνουν οι δημότες του. Είναι δεδομένο ότι οι προϋπολογισμοί των Δήμων έχουν να κάνουν με το πως λειτουργεί το κράτος δίνοντας το δικαίωμα να προχωρά τόσο το ίδιο όσο και οι Δήμοι σε αναγκαστικές εισπράξεις και πλειστηριασμούς σε βάρος των οφειλετών . Τέλος δήλωσε ότι θα το καταψηφίσει γιατί κινείται σε αντιλαϊκή κατεύθυνση.

- Ο δημοτικός σύμβουλος κ. Ζιώγας είπε ότι επί τέσσερα χρόνια δεν υλοποιείται ο προϋπολογισμός , και ότι δεν έχει επιτευχθεί κανένας στόχος στον τομέα των επενδύσεων όλα αυτά τα χρόνια , και κατηγόρησε τη Δημοτική Αρχή για απραξία .

- Η ανεξάρτητη δημοτική σύμβουλος κα. Κοσκοβόλη λαμβάνοντας το λόγο τόνισε ότι η υποχρεωτική αναμόρφωση γίνεται λόγω του Παρατηρητηρίου και επί χρόνια τόσο οι ΠΕΔ όσο και η ΚΕΔΕ αγωνίζονται για την κατάργηση αυτής της ενέργειας γιατί βάλει ευθέως κατά της αυτοτέλειας των ΟΤΑ , κατά της αξιοπρέπειας και της αξιοπιστίας των οικονομικών των ΟΤΑ. Όλα αυτά που γίνονταν κατ'επιταγή των δανειστών με σκοπό την οικονομική ανάκαμψη της χώρας και την έξοδό της από τα μνημόνια και η όλη διαμορφούμενη κατάσταση μόνο έξοδο από αυτά δεν προμηνύει.

Το Δημοτικό Συμβούλιο μετά διαλογική συζήτηση και λαμβάνοντας υπόψη του

- την υπ αριθμ.57/2019 (ΑΔΑ : ΩΣ4ΩΛΗ-ΠΟΘ) απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου,

που είχε διανεμηθεί με την οποία εισηγείται στο Δημοτικό Συμβούλιο την υποχρεωτική αναμόρφωση του Ο.Π.Δ 2019 (Στοχοθεσία) με συνημμένο στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων, που είχε διανεμηθεί

- την ΚΥΑ αρ. 34574/05-07-2018 ( ΦΕΚ 2942 και 3635 Β΄)

- το αρ. πρωτ. 44485/6-8-2018 έγγραφο του Υπουργείου Εσωτερικών

-τις διατάξεις του άρθρου 65,67, 72 ,266 του Ν. 3852/2010

### **ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ**

**Εγκρίνει** την υποχρεωτική αναμόρφωση του ΟΠΔ έτους 2019 (Στοχοθεσία ) του Δήμου Λεβαδένων ,σύμφωνα με τον παρακάτω πίνακα ο οποίος αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας απόφασης.

ΠΙΝΑΚΑΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΗΜΩΝ ΚΑΙ Ν.Π.Δ.Δ.			ΟΝΟΜΑ ΦΟΡΕΑ :		ΔΗΜΟΣ ΛΕΒΑΔΕΩΝ																	
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ ΕΤΟΣ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ:			Α/Α Στήλης:	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Α	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΤΟΧΟΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Τίμη = 0 => Γραμμή Στοιχείας και ΠΥ	ΠΡΟΣΥΓΓΡΑΦΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΒΑΛΗΝΤΕΣ ΤΣΙΤΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΣΥΓΓΡΑΦΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
				Γραμμή 1	Επιχορηγήσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	5.603.587	486.182	367.854	367.854	1.221.891	530.070	539.904	564.604	2.856.470	367.854	367.854	636.304	4.228.483	367.854			539.904
Γραμμή 2	Επιχορηγήσεις από ΠΑΕ και από Προγράμματα Ε.Ε.	(1212)_Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα (μέσω του ΣΤΔΑ) (1215) _Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΥΛΑΧΙΜΟΣ 1 (αρθρ 49 του ν. 4599/2017) (1210) _Επιχορηγήσεις για την κάλυψη λειτουργικών δαπανών: Από εθνικούς πόρους (μέσω του εθνικού τμήματος του Π.Δ.Ε.) (1211) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα: Χρηματοδοτήσεις από Κεντρικές φορείς (μέσω του τοπικού προϋπολογισμού) (1215) _Εσοδο από επιχορήγηση για πάροδο υπηρεσιών (4311) _ΚΑΤ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολικών Αθλητικών και Βιολογικών εκπαιδευτηρίων (άρθρο 55 Ν 1946/91) (1315) _Επιχορηγήσεις από το πρόγραμμα ΦΥΛΑΧΙΜΟΣ 1 (αρθρ 49 του ν. 4599/2017)	4.130.643	7.367	73.704	56.515	137.585	210.000	100.000	545.000	992.585	250.000	420.000	250.000	1.912.585	720.000	580.000	918.058	4.130.643	0	3809541	
Γραμμή 3α	Ίδια Εσοδα	(01)_Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία(+) (02) _Εσοδα από κινητή περιουσία(+) (03) _Εσοδα από ανταποδοτικά τέλη και δικαιώματα(+) (04) _Εσοδα από λοιπά τέλη δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών(+) (05) _Φόροι και εισφορές(+) (07) _Λοιπά τακτικά εσοδα(+) (11) _Εσοδα από εκμετάλλευση κινητής και ακίνητης περιουσίας(+) (14) _Δωρεές-εθελοντικές - κληροδοσίες(+) (15) _Ποσοδοτικές προμήθειες περιουσιαίων(+) (16) _Λοιπά έκτακτα εσοδα(+) (1213) _Εσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για υλοποίηση τοπικών πολιτικών(+) (1219) _Λοιπές επιχορηγήσεις(+) (1209) _Εσοδα από προγραμματικές συμβάσεις για κάλυψη επενδύσεων δαπανών(+) (1209) _Λοιπές επιχορηγήσεις για επενδύσεις και έργα	2.882.025	13.795	22.980	22.000	58.776	88.000	90.000	106.000	342.776	320.220	271.600	295.015	1.229.611	600.000	450.000	602.414	2.882.025	0	2751765	
Γραμμή 3β	Ίδια Εσοδα που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	(1) (2) _Εσοδα παρλιθόντων οικονομικών ετών (Π.Ο.Ε) που βεβαιώνονται για πρώτη φορά	489.600	39.647	5.131	5.200	49.978	8.600	152.962	161.400	372.940	24.600	56.300	5.000	458.840	8.000	6.000	16.760	489.600	0	487800	
Γραμμή 4	Εσοδα που προβλέπεται να εισπραχθούν από απαιτήσεις ΠΟΕ	(82)_Εισπραξιές υπόλοιπα από βεβαιωθέντα εσοδα κατά τα παρελθόντα έτη(+) (85) _Προβλέψεις μη εισπράξης εισπραχτέων υπολοίπων ΠΟΕ εντός του οικονομικού έτους	1.373.126	256.145	276.220	227.219	759.584	211.907	102.836	37.318	1.111.645	46.660	41.280	34.110	1.233.695	44.631	47.192	47.608	1.373.126	0	1365944	
Γραμμή 5	Λοιπά Εσοδα	(11)_Εισπραξιές υπέρ δημοσίου και τρίτων(+) (12)_Εισπραξιές χρηματισμ(+) (13) _Εισπραξιές από δάνεια(+) (4319) _Λοιπά εσοδα προς απόδοση σε τρίτους	3.628.700	126.913	186.122	198.000	511.035	231.100	186.160	206.710	1.135.005	425.000	430.500	2.390.505	220.000	460.000	558.195	3.628.700	0	3623700		
A.1	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΓΡΑΜΜΕΣ 1-5</b>		<b>18.107.682</b>	930.050	932.011	876.788	2.738.849	1.279.677	1.171.862	1.621.032	6.811.421	1.434.334	1.557.034	1.650.929	11.453.720	1.960.485	2.083.096	2.610.380	18.107.682	0	17.627.337	
Γραμμή 6	Διαθέσιμα	Ταμειακά διαθέσιμα κατά την 31.12 του προηγούμενου έτους	4.308.439																			3418222
Γραμμή 7	Χρηματικό Υπόλοιπο	5_Χρηματικό υπόλοιπο	4.310.559																			3420342
A.2	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ</b>	<b>Σύνολο Γραμμών 1-6)</b>	<b>22.416.121</b>																			21045560
B	ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΣΟΔΩΝ	ΟΜΑΔΟΠΟΙΗΜΕΝΟΙ ΚΩΔΙΚΟΙ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	ΤΡΕΧΟΥΣΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΕΤΟΥΣ ΠΟΥ ΑΝΑΛΥΤΑΙ ΣΤΟΧΟΣ	Ιανουάριος	Φεβρουάριος	Μάρτιος	3μηνο	Απρίλιος	Μάιος	Ιούνιος	6μηνο	Ιούλιος	Αύγουστος	Σεπτέμβριος	9μηνο	Οκτώβριος	Νοέμβριος	Δεκέμβριος	12μηνο	Ελεγχος ταυτότητας ΠΥ και Συνομοθεσία ε(Η ΤΙΜΗ ΠΡΕΠΕΙ ΝΑ ΣΩΤΕΙΤΑΙ ΜΕ Ψ)	ΠΡΟΣΥΓΓΡΑΦΑ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑ ΕΤΟΥΣ ΣΥΜΒΑΛΗΝΤΕΣ ΤΣΙΤΡΑ ΑΠΟ ΑΝΑΜΟΡΦΩΣΗ Η ΠΡΟΣΥΓΓΡΑΦΗ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ	
Γραμμή 1	Κόστος προσωπικού	(60)_Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού (ΠΟΕ)	5.634.367	290.530	435.510	437.120	1.163.160	448.000	448.000	460.000	2.519.160	475.000	475.000	510.437	3.979.597	475.000	475.000	704.770	5.634.367	0	5511185,36	
Γραμμή 2	Λοιπά έξοδα χρήσης	(6) _Εσοδα χρήσης(+) (60) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	4.892.106	117.000	146.084	150.090	413.174	342.000	160.000	330.000	1.245.174	340.000	240.000	450.000	2.275.174	690.000	700.000	1.226.933	4.892.106	0	4753033,27	
Γραμμή 3	Δαπάνες για επενδύσεις	(7) _Επενδύσεις	8.412.769		37.117	50.000	87.117	241.000	320.000	740.000	1.388.117	785.000	847.000	320.000	3.340.117	1.300.000	1.400.000	2.372.652	8.412.769	0	7727845	
Γραμμή 4	Πληρωμές ΠΟΕ	(81)_Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.) (8111) _Αμοιβές και έξοδα προσωπικού(+) (83) _Επιχορηγήσιμες πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.)	775.120	684	62.000	177.300	239.984	120.000	100.000	120.000	579.984	75.000	25.000	30.000	709.984	20.000	25.000	20.136	775.120	0	340641,36	
Γραμμή 5	Αποδόσεις εισόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων	(82)_(+) Αποδόσεις εισόδων υπέρ Δημοσίου και τρίτων(+) (8262) _Επιστροφή χρημάτων λόγω ανακάλυψης καταναλώνης χρηματοδότησης ΠΑΕ	2.584.710	179.698	183.925	223.700	587.323	223.700	193.000	201.060	1.205.083	220.650	215.000	222.160	1.862.893	222.160	222.160	277.497	2.584.710	0	2579710	
<b>B.1</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ (Γραμμές 1 - 5)</b>		<b>22.299.073</b>	587.912	864.636	1.038.210	2.490.757	1.374.700	1.221.000	1.851.060	6.937.517	1.895.650	1.802.000	1.532.597	12.167.765	2.707.160	2.822.160	4.601.988	22.299.073	0	20.912.415	
Γραμμή 6	Αποθεματικό		119.168																			135265
<b>B.2</b>	<b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΜΕ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ (Γραμμές 1 - 6)</b>		<b>22.418.241</b>																			21047680
<b>Γ.1</b>	<b>Υψος Απλήρωτων Υποχρεώσεων κατά την 31/12 προηγούμενου οικ. έτους</b>		<b>720.429</b>																			358923
<b>Γ.2</b>	<b>Μηνιαίοι στόχοι απλήρωτων υποχρεώσεων έτους στοχοθεσίας</b>			719.206	748.266	650.000	650.000	500.000	490.000	550.000	550.000	400.000	420.000	485.000	485.000	235.000	170.000		0			
<b>Δ</b>	<b>Ταμειακό αποτέλεσμα ΟΠΑ (Στόχος)</b>			4.650.577	4.717.952	4.556.531	4.556.531	4.461.508	4.412.371	4.182.343	4.182.343	3.721.028	3.476.062	3.594.394	3.594.394	2.847.720	2.108.656	117.048	117.048			
<b>Ε</b>	<b>Οικονομικό αποτέλεσμα ΟΠΑ (Στόχος)</b>			3.931.371	3.969.686	3.906.531	3.906.531	3.961.508	3.922.371	3.632.343	3.632.343	3.321.028	3.056.062	3.109.394	3.109.394	2.612.720	1.938.656	117.048	117.048			
<b>Ζ</b>	<b>Διαφορά για συμφωνία ΠΥ</b>																					
<b>H.1</b>	<b>Συμφωνία ετησίων στόχων με ΠΥ</b>																					
<b>H.2</b>	<b>Συμφωνία ετησίων στόχων με ΠΥ</b>																					

Υπόδειγμα: Σ.1-ΔΗΜΟΙ\_ΝΠΔΔ

**Κατά** ψήφισαν οι κ.κ Κοτσικώνας Επ, Αρκουμάνης Π, Αίσωπος Κ. ,Ζιώγας Γ. , Μητάς Α, Σωτηρόπουλος Κ. , Κοσκοβόλη Ακ. , Θεοδωρόπουλος Στυλ. για τους λόγους που αναφέρονται στο εισηγητικό μέρος της παρούσης

**Η απόφαση πήρε τον αριθμό 158**

**Ο Αντιπρόεδρος του Δ.Σ**

**Καράντζαλης Δημήτριος**

**ΤΑ ΜΕΛΗ**

Κωτσαδάμ Γεώργιος

Τόλιας Δημήτριος

Ντελίκος Κωνσταντίνος

Τζουβάρας Νικόλαος

Κοσμίδη-Περλεπέ Πανωραία

Κυπραίος Χρήστος

Γεωργαντά Ελισσάβετ

Καρβούνης Σωτήριος

Αλεστάς Αθανάσιος

Καπλάνης Κων/νος

Μητάς Αλέξανδρος

Σωτηρόπουλος Κωνσταντίνος

Κοτσικώνας Επαμεινώνδας

Αρκουμάνης Πέτρος

Αίσωπος Κωνσταντίνος

Ζιώγας Γεώργιος

Πούλος Ευάγγελος

Θεοδωρόπουλος Στυλιανός

Κοσκοβόλη – Γιαχρίτση Αικατερίνη

Πιστό Απόσπασμα

Λιβαδειά αυθημερόν

Η Δήμαρχος Λεβαδέων

**ΓΙΩΤΑ ΠΟΥΛΟΥ**